

华昌达智能装备集团股份有限公司

关于计提商誉减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2019年8月28日，华昌达智能装备集团股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第三届董事会第二十八次会议，第三届监事会第十七次会议，审议通过了公司《关于计提商誉减值准备的议案》，现将具体内容公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

（一）公司收购上海德梅柯汽车装备制造有限公司（以下简称“上海德梅柯”）100%股权所形成的商誉

2014年9月，公司以63,000万元交易作价收购上海德梅柯100%股权。该收购事项形成商誉52,629.82万元。2019年上半年，受汽车行业整体下滑影响以及公司诉讼事项影响，上海德梅柯订单数量大幅下降，营运成本大幅增加，经营业绩低于预期，导致合并范围商誉的减值。根据《会计监管风险提示第8号—商誉减值》、《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则，2019年半年度公司对商誉进行减值测试。公司本次采用的是收益法（现金流量折现模型）进行评估测算，根据测算结果显示，上海德梅柯与商誉相关的资产组未来现金流量现值为74,858.13万元，包含整体商誉的资产组的公允价值为81,397.06万元，因此拟计提与子公司上海德梅柯相关的商誉减值准备金额为6,538.93万元。

（二）公司收购西安龙德科技发展有限公司（以下简称“西安龙德”）100%股权所形成的商誉

2016年2月，公司以9,100万元交易作价收购西安龙德100%股权。该收购事项形成商誉4,369.72万元。2019年上半年，由于军工行业订单大幅下滑加上公司诉讼事项影响，西安龙德经营业绩低于预期，导致合并范围商誉的减值。根

据《会计监管风险提示第8号—商誉减值》、《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则，2019年半年度公司对商誉进行减值测试。公司本次采用的是收益法（现金流量折现模型）进行评估测算，根据测算结果显示，西安龙德与商誉相关的资产组未来现金流量现值为10,109.40万元，包含整体商誉的资产组的公允价值为11,901.53万元，因此拟计提与子公司西安龙德相关的商誉减值准备金额为1,792.13万元。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备金额为8,331.06万元，该项减值损失计入公司2019年半年度合并损益，导致公司2019年半年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少8,331.06万元。

根据《深圳证券交易所股票上市规划》、《公司章程》等规定，本次计提商誉减值事项无需提交股东大会审议。

三、董事会关于本次计提商誉减值准备的意见

董事会认为本次计提商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况。本次计提商誉减值后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，董事会同意公司本次计提商誉减值准备。

四、监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

监事会认为本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次计提商誉减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。监事会同意本次计提商誉减值准备。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事认为公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次计提商誉减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法有效。因此，独立董事同意本次计提商誉减值准

备。

六、备查文件

- 1、公司第三届董事会第二十八次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第十七次会议决议；
- 3、独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

华昌达智能装备集团股份有限公司董事会

2019年8月29日